

Số: *02*/KL-TTH

Thuận Nam, ngày *27* tháng 5 năm 2020

KẾT LUẬN THANH TRA

Việc sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư y tế, đấu thầu thuốc chữa bệnh tại Trung tâm Y tế huyện Thuận Nam

Căn cứ Luật Thanh tra ngày 15/11/2010;

Xét Báo cáo kết quả thanh tra số 13/BC-ĐTT ngày 22/5/2020 của Đoàn thanh tra được thành lập theo Quyết định thanh tra số 07/QĐ-TTH ngày 05/3/2020 của Chánh Thanh tra huyện về thanh tra việc sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư y tế, đấu thầu thuốc chữa bệnh tại Trung tâm Y tế huyện Thuận Nam.

Chánh Thanh tra huyện Thuận Nam kết luận,

Phần I

ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH

- Trung tâm Y tế Thuận Nam được thành lập theo Quyết định số 264/QĐ-UBND ngày 10/9/2009 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Ninh Thuận; trực thuộc Sở Y tế tỉnh Ninh Thuận, trụ sở làm việc đặt tại thôn Văn Lâm 3, xã Phước Nam; có chức năng thực hiện công tác Y tế dự phòng và khám bệnh, chữa bệnh cho người dân trên địa bàn huyện; chịu sự quản lý trực tiếp và toàn diện của Sở Y tế, quản lý hành chính Nhà nước trên địa bàn huyện của Ủy ban nhân dân huyện Thuận Nam.

Biên chế Trung tâm Y tế huyện hiện có 116 người. Trong đó: viên chức 102 người và 14 lao động hợp đồng; phụ trách công tác kế toán có trình độ đại học chuyên ngành Tài chính - Kế toán.

Mô hình Trung tâm Y tế huyện gồm:

- Tuyển huyện: Trung tâm Y tế huyện (Ban Giám đốc, 03 phòng chức năng, 08 khoa khám và điều trị bệnh);

- Tuyển xã: 08 Trạm Y tế xã.

II. KẾT QUẢ THANH TRA

1. Việc sử dụng quỹ BHYT

a) *Kết quả sử dụng quỹ BHYT theo 5 nhóm như sau:*

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	2014	2015	2016	2017	2018	9/2019
1	Dịch vụ kỹ thuật (Nguồn NSNN)	37.739.000	28.487.000	316.353.000	676.877.700	592.474.346	523.360.870
	Dịch vụ kỹ thuật (Nguồn xã hội hóa)	0	0	0	0	0	0
2	Thuốc	1.164.617.682	1.509.404.316	3.187.368.718	4.149.837.495	5.629.679.727	4.833.452.098
3	Thiết bị và VTYT			242.345	456.339	2.878.547	4.485.740
4	Máu và chế phẩm máu	0	0	0	0	0	0
5	Khác	211.009.000	206.759.000	493.977.648	1.962.596.798	2.344.391.664	1.830.482.148
	Cộng	1.413.365.682	1.744.650.316	3.997.941.711	6.789.768.332	8.569.424.284	7.191.782.856

b) Kết quả thực hiện chính sách, pháp luật về BHYT:

Qua kiểm tra, các danh mục khám, chữa bệnh, giá dịch vụ sử dụng nguồn quỹ BHYT đã được đơn vị niêm yết công khai tại Khoa khám bệnh. Đồng thời, thông tin đến toàn bộ cán bộ, viên chức trong ngành biết, hàng năm bổ sung thực hiện các danh mục kỹ thuật phù hợp với bệnh viện theo quy định; bố trí cán bộ giải quyết kịp thời những thắc mắc và nâng cao chất lượng khám chữa bệnh, đáp ứng nhu cầu người bệnh.

c) Kết quả kiểm tra hồ sơ bệnh án mà BHXH từ chối thanh toán:

- Hồ sơ bệnh án được ghi chép đầy đủ các thủ tục hành chính như:

+ Ngày, giờ vào viện và vào khoa.

+ Các chỉ số: mạch, nhiệt độ, huyết áp, diễn biến bệnh, các bác sĩ đều ký và ghi rõ họ tên. Tuy nhiên, vẫn còn một số hồ sơ bệnh án dùng bút xóa để tẩy, xóa nhiều chỗ trong bệnh án.

+ Chỉ định xét nghiệm và chuẩn đoán hình ảnh phù hợp với chuẩn đoán bệnh.

+ Lãnh đạo bệnh viện ký duyệt đầy đủ và có chữ ký của người nhận hồ sơ bệnh án trước khi đưa vào lưu trữ theo quy định.

- Có thành lập Tổ kiểm tra bệnh án, kê đơn thuốc và có kế hoạch phân công lịch kiểm tra hồ sơ ngẫu nhiên tại khoa, định kỳ hàng tháng, quý thực hiện đúng quy trình chuyên môn điều trị nội trú và ngoại trú tại các khoa điều trị và trạm y tế các xã, phát hiện sai sót có biện pháp sửa chữa ngay từ đầu, bệnh án được Trường các khoa giám sát 03 ngày một lần và ký vào bệnh án, chấp hành thực hiện đúng y lệnh trong hồ sơ bệnh án đối với điều dưỡng. Đội ngũ Y, Bác sĩ điều trị thực hiện và tuân thủ theo đúng phác đồ hướng dẫn chẩn đoán và điều trị của Bộ Y tế. Các hồ sơ bệnh án định kỳ nộp phòng Nghiệp vụ, để tổng hợp sắp xếp lưu hồ sơ bệnh án từng khoa điều trị theo đúng quy định.

d) Kết quả thực hiện hợp đồng khám, chữa bệnh BHYT: Việc thực hiện khám bệnh, chữa bệnh theo hợp đồng khám chữa bệnh BHYT đã ký kết hàng năm với BHXH tỉnh và thanh toán, quyết toán theo đúng quy định tại Điều 32 của Luật Bảo hiểm y tế; tuy nhiên, vẫn còn hợp đồng chưa ghi ngày ký kết.

e) Việc triển khai thực hiện các văn bản liên quan đến chính sách pháp luật về BHYT: Định kỳ tại các cuộc họp giao ban hàng tuần, tháng, quý đơn vị chủ động thông tin, triển khai các văn bản liên quan đến các chính sách pháp luật về BHYT.

f) Công tác khám bệnh, chữa bệnh BHYT:

- Từ tháng 6/2016 đến tháng 9/2019 Trung tâm Y tế huyện tổ chức khám bệnh, chữa bệnh nội trú và ngoại trú cho bệnh nhân có thẻ BHYT là 83.290 lượt và 08 trạm y tế xã là 186.736 lượt (theo phụ lục 01).

- Về điều kiện hoạt động của Trung tâm Y tế: Trung tâm Y tế huyện có Giấy phép hoạt động khám, chữa bệnh và danh mục kỹ thuật đã được cơ quan có thẩm quyền cấp. Trong đó gồm: 40 giường bệnh nội trú, 04 phòng chức năng, 07 Khoa lâm sàng, 01 Khoa cận lâm sàng và 12 bàn khám bệnh ngoại trú.

- Về đội ngũ cán bộ Y tế tham gia hoạt động khám, chữa bệnh đều có chứng chỉ hành nghề theo quy định của Bộ Y tế. Tại khoa Khám bệnh - Cấp cứu đơn vị đã niêm yết bảng hướng dẫn quy trình và giá dịch vụ khám, chữa bệnh.

Về quy trình thủ tục khám, chữa bệnh cho bệnh nhân BHYT: Trung tâm đã xây dựng quy trình thủ tục khám chữa bệnh theo quy định tại Quyết định số 1313/QĐ-BYT ngày 22/4/2013 của Bộ Y tế cụ thể, dễ hiểu, dễ thực hiện; bố trí các biểu chỉ dẫn, hướng dẫn cho người bệnh thuận lợi trong quá trình khám chữa bệnh tại Trung tâm Y tế huyện.

h) Việc tạm ứng, thanh toán, quyết toán chi phí khám chữa bệnh:

Định kỳ hàng tháng, quý, hồ sơ, kinh phí khám chữa bệnh của Trung tâm Y tế huyện đều được cơ quan BHXH tỉnh thẩm tra, có biên bản thẩm tra, thanh quyết toán với đơn vị. Việc lập báo cáo quyết toán hàng quý, năm tại Trung tâm Y tế được thực hiện đầy đủ, kịp thời.

Chi phí khám chữa bệnh BHYT giữa BHXH tỉnh và Trung tâm Y tế huyện thực hiện theo quy định.

Số tiền tạm ứng, đề nghị, chấp nhận quyết toán từ năm 2014 đến năm 2018 như sau:

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	2014	2015	2016	2017	2018
1	BHXH tỉnh tạm ứng	810.000.000	1.484.502.135	2.574.000.000	3.521.000.000	8.898.000.000
2	KP đề nghị quyết toán	1.413.365.682	1.744.650.316	3.984.540.174	6.738.205.862	8.481.627.837
3	KP BHXH tỉnh chấp nhận quyết toán	1.411.227.042	1.744.650.316	3.746.375.162	3.560.122.059	1.780.181.957
4	Số KP BHXH tỉnh thanh toán bổ sung năm trước				222.288.480	2.988.648.872
	Cộng	3.634.592.724	4.973.802.767	10.304.915.336	14.041.616.401	22.148.458.666

i) Kết quả thực hiện hợp đồng khám chữa bệnh BHYT với cơ quan BHXH:

Định kỳ đầu tháng hàng năm Trung tâm y tế huyện và BHXH tỉnh thực hiện ký hợp đồng khám bệnh, chữa bệnh BHYT; nội dung hợp đồng được xây dựng theo Mẫu hợp đồng khám chữa bệnh BHYT ban hành theo Thông tư liên tịch số 41/2014/TTLT-BYT-BTC ngày 24/11/2014 của Bộ Y tế - Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện Bảo hiểm y tế (kèm theo Hợp đồng khám chữa bệnh BHYT từ 2014-2018).

j) Về trang thiết bị thực hiện dịch vụ kỹ thuật tại bệnh viện: Trung tâm Y tế huyện không đấu thầu trang thiết bị y tế mà nhận từ các dự án hỗ trợ y tế, Sở Y tế và UBND huyện.

k) Kết quả hồ sơ bệnh án mà BHXH từ chối thanh toán, đánh giá:

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, cơ quan BHXH đã từ chối thanh toán số tiền 424.584.197 đồng (kèm theo phụ lục 02). Chi phí khám chữa bệnh BHYT không được chấp nhận thanh toán, nguyên nhân từ chối là do: nhân viên sử dụng dịch vụ kỹ thuật chưa có chứng chỉ hành nghề, thuốc không phù hợp với chuẩn đoán, tính sai tiền giường, tiền thuốc, chi phí từ chối áp theo tỷ lệ, sai sót ngoài mẫu, chi phí xuất toán tự động, chủ động, giảm trừ thuốc vượt giá kê khai, kê khai lại, giảm trừ chi phí đa tuyến, thu hồi mặt hàng thuốc, ...

l) Về hồ sơ thanh toán:

- Việc thanh toán, tạm ứng, quyết toán chi phí khám chữa bệnh BHYT gồm: lệnh chuyển có tiền cấp tạm ứng, thanh toán, bảng tổng hợp chi phí khám chữa bệnh đề nghị thanh toán.

- Biên bản thanh toán, quyết toán chi phí khám chữa bệnh BHYT hàng quý giữa Trung tâm Y tế với BHXH tỉnh từ năm 2014 đến quý 3/2019.

m) Số tiền chưa được thanh toán: BHXH tỉnh chưa thanh, quyết toán đầy đủ kinh phí khám bệnh, chữa bệnh năm 2018 cho Trung tâm y tế huyện với số tiền là 6.506.305.879 đồng (vượt trần, vượt quỹ); đến nay BHXH tỉnh đã tạm ứng cho Trung tâm Y tế huyện số tiền 3.343.000.000 đồng (theo Lệnh chuyển tiền lập ngày 15/4/2020), số tiền chưa được hai bên thống nhất năm 2019 là 1.941.536.861 đồng (vượt dự toán giao) dẫn đến khó khăn trong việc thực hiện khám chữa bệnh, mua sắm trang thiết bị y tế, mua sắm thuốc chữa bệnh tại đơn vị.

o) Kết quả thực hiện công tác giám định thanh toán chi phí khám chữa bệnh BHYT, như sau:

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	2014	2015	2016	2017	2018	9/2019
1	Số tiền từ chối thanh toán qua giám định, kiểm tra CSKCB	2.138.640	0	15.876.534	40.802.680	213.183.710	152.582.633

p) Kết quả ứng dụng công nghệ thông tin trong quản lý khám chữa bệnh và thanh toán BHYT: từ ngày 01/6/2016 đơn vị đã triển khai và chuyển dữ liệu phần mềm khám chữa bệnh BHYT (HIS-VNPT) tại phòng khám đa khoa (01 Trung tâm Y tế huyện) và các Trạm Y tế xã (08 xã).

2. Kết quả mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư y tế

a/ Việc mua sắm trang thiết bị y tế:

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, Trung tâm Y tế huyện không thực hiện đấu thầu mua sắm trang thiết bị y tế từ nguồn quỹ bảo hiểm y tế mà nhận từ hỗ trợ từ các dự án y tế, Sở Y tế và UBND huyện.

b/ Việc mua sắm vật tư y tế:

Qua kiểm tra từ năm 2014 đến tháng 9/2019: Trung tâm Y tế đã làm chủ đầu tư 03 gói thầu mua sắm vật tư y tế để sử dụng với số kinh phí là 826.100.490 đồng. Trong đó:

- Từ năm 2014 đến năm 2015: Trung tâm Y tế huyện làm chủ đầu tư 02 gói thầu mua sắm vật tư y tế tiêu hao với kinh phí là 504.938.040 đồng; đơn vị trúng thầu là Công ty Cổ phần Dược và vật tư y tế Ninh Thuận, với hình thức chào hàng cạnh tranh rút gọn.

- Năm 2017: Trung tâm Y tế huyện làm chủ đầu tư 01 gói thầu mua sắm vật tư y tế tiêu hao với kinh phí là 321.162.450 đồng; đơn vị trúng thầu là Công ty TNHH Thiết bị Y tế Đông Việt, với hình thức lựa chào hàng cạnh tranh thông thường.

Quá trình lập kế hoạch mua sắm vật tư y tế, đơn vị thực hiện như sau:

+ Xây dựng danh mục vật tư y tế trên cơ sở tổng hợp danh mục từ các Trạm Y tế, đảm bảo theo quy định tại Thông tư số 27/2013/TT-BYT ngày 18/9/2013 của Bộ Y tế ban hành Danh mục vật tư y tế thuộc phạm vi thanh toán của Quỹ bảo hiểm y tế.

+ Việc xây dựng danh mục đảm bảo theo nguyên tắc phục vụ yêu cầu chuyên môn kỹ thuật và chất lượng dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh; có chi phí hợp lý.

+ Kế hoạch lựa chọn nhà thầu vật tư y tế được Sở Y tế thẩm định phê duyệt.

+ Hình thức lựa chọn nhà thầu: Chào hàng cạnh tranh thông thường trong nước theo Quy định của Luật Đấu thầu.

+ Phương thức lựa chọn nhà thầu: một giai đoạn, một túi hồ sơ.

(Đính kèm biểu số 11, 12 và 16)

3. Kết quả đấu thầu thuốc chữa bệnh

a) Đấu thầu thuốc chữa bệnh năm 2014-2015:

Trung tâm Y tế huyện làm chủ đầu tư 05 gói thầu mua thuốc chữa bệnh với tổng kinh phí là 4.883.106.400 đồng; đơn vị trúng thầu là các Công ty Cổ phần Dược và VTYT Ninh Thuận, Công ty Cổ phần Dược Pha Nam, Công ty TNHH TM&DV Thanh Trang, Công ty Cổ phần Dược phẩm Khánh Hòa, Công ty Cổ phần GonSa, Công ty TNHH Đông y Dược Thiên Quang, Công ty TNHH Đông y Dược Tế Sanh, Công ty TNHH Dược phẩm Phan Rang, Công ty Cổ phần TTBYT Bình Định, Công ty Cổ phần Dược Liệu TW2, Công ty TNHH Dược phẩm Đông Á; với hình thức đấu thầu rộng rãi.

- Việc xây dựng số lượng và danh mục thuốc trong kế hoạch đấu thầu:

+ Dự toán chi ngân sách nhà nước, các nguồn thu hợp pháp khác được cơ quan có thẩm quyền giao hàng năm.

+ Có hợp đồng khám chữa bệnh BHYT giữa đơn vị và cơ quan BHXH.

+ Báo cáo tình hình thực tế mua và sử dụng thuốc của năm trước.

+ Dự kiến nhu cầu thuốc năm kế hoạch.

- Trình tự, thủ tục xây dựng danh mục thuốc:

+ Danh mục thuốc chủ yếu sử dụng tại các cơ sở khám bệnh, chữa bệnh do Bộ Y tế quy định; được rà soát, bổ sung, hiệu chỉnh hàng năm cho phù hợp với tình hình thực tế điều trị.

+ Quyết định phê duyệt Danh mục thuốc khám bệnh, chữa bệnh chủ yếu sử dụng tại đơn vị.

- Căn cứ đề xuất nhu cầu mua thuốc, số lượng, danh mục thuốc trong kế hoạch đấu thầu: theo Mô hình cơ cấu bệnh tật do bệnh viện thống kê hàng năm; theo trình độ cán bộ và theo danh mục kỹ thuật mà bệnh viện được thực hiện; theo quy mô và trang thiết bị phục vụ chuẩn đoán và điều trị hiện có của bệnh viện theo ngân sách nhà nước cấp, ngân sách BHYT, ngân sách kết dư nguồn KCB (nếu có).

- Việc xây dựng đơn giá, phân chia gói thầu, lựa chọn nhà thầu, thẩm định, phê duyệt kế hoạch, đơn vị thực hiện theo quy định tại Thông tư liên tịch số 01/2012/TTLT-BYT-BTC ngày 19/01/2012 của Bộ Y tế và Bộ Tài chính.

- Lập hồ sơ mời thầu, lựa chọn nhà thầu: Qua thanh tra, đơn vị thực hiện theo quy định của Luật Đấu thầu.

b) Đối với các gói thầu từ năm 2016 đến tháng 9/ 2019: Đấu thầu tập trung tại Sở Y tế.

(Đính kèm biểu số 18 đến số 23)

Phần III

KẾT LUẬN, KIẾN NGHỊ

1. Kết luận

a) Ưu điểm

- Mặc dù trong thời gian thanh tra, đơn vị đang tập trung cùng các cấp ủy, chính quyền triển khai các biện pháp phòng, chống dịch bệnh COVID-19 nhưng đã bố trí cán bộ, viên chức tham gia làm việc, cung cấp đầy đủ hồ sơ, chứng từ liên quan để Đoàn thanh tra hoàn thành nhiệm vụ được giao.

- Được sự quan tâm chỉ đạo, hướng dẫn của Sở Y tế và UBND huyện nên việc đầu tư cơ sở vật chất, việc thực hiện mua sắm trang thiết bị y tế được đảm bảo để phục vụ tốt công tác khám chữa bệnh tại đơn vị.

- Việc thanh quyết toán được thực hiện đầy đủ, đúng quy định. Cập nhập, ghi chép, lưu trữ hồ sơ bệnh án cơ bản đảm bảo theo quy định.

- Công tác đấu thầu mua sắm vật tư y tế và thuốc chữa bệnh cơ bản thực hiện theo đúng quy định Nhà nước.

b) Tồn tại, hạn chế:

- Một số hồ sơ khám chữa bệnh, tài liệu, thành phần chữ ký trong hồ sơ chưa đầy đủ; chứng từ chưa đóng dấu; chưa ghi ngày xuất viện là chưa thể hiện tính pháp lý của hồ sơ.

- Còn một số sai sót trong việc tổ chức đấu thầu mua sắm vật tư y tế và thuốc chữa bệnh, như sau:

+ Không có Biên bản đóng thầu tại gói thầu mua sắm vật tư y tế năm 2015 là thực hiện thiếu một trong những bước trong tổ chức lựa chọn nhà thầu theo quy định tại Điều 14 Nghị định 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ.

+ Không thành lập tổ đóng thầu, mở thầu; buổi đóng mở thầu, thành phần tham dự chỉ có Giám đốc tại gói thầu mua sắm vật tư y tế năm 2017 là chưa thể hiện tính công khai, minh bạch vi phạm quy định tại Khoản 4 Điều 14 Nghị định 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ.

c) Nguyên nhân:

Để xảy ra những tồn tại, hạn chế nêu trên là do cán bộ, công chức và nhân viên có liên quan của Trung tâm Y tế huyện chưa làm tròn chức năng, nhiệm vụ được phân công.

2. Kiến nghị:

a) Đối với Trung tâm Y tế huyện

- Tiếp tục nâng cao chất lượng khám chữa bệnh tại đơn vị; tăng cường công tác quản lý, sử dụng quỹ khám chữa bệnh BHYT.

- Hồ sơ khám chữa bệnh phải thể hiện đầy đủ các yếu tố quy định.

- Đóng dấu, sắp xếp lại hồ sơ, tài liệu và đưa vào lưu trữ theo quy định.

- Tổ chức kiểm điểm rút kinh nghiệm cá nhân để xảy ra sai sót nói trên.

b) Đối với Thanh tra huyện

Tổ chức công khai Kết luận thanh tra; theo dõi, đôn đốc Trung tâm Y tế huyện thực hiện các biện pháp xử lý theo Kết luận này.

Nơi nhận:

- Thanh tra tỉnh;
- Ban Nội chính tỉnh ủy;
- Ủy ban Kiểm tra tỉnh ủy;
- Thường trực huyện ủy;
- Ủy ban Kiểm tra huyện ủy;
- UBND huyện;
- Lưu: VT, ĐTT.

CHÁNH THANH TRA



Hồ Văn Về

